

ASSOCIATION RECIPROCITE SEINE AVAL

70 BOULEVARD VICTOR HUGO

78130 LES MUREAUX

SIRET 52986947100019 - APE 9499Z

COMPTES ANNUELS

au

31 décembre 2012

SARL AUDIFEX - EXPERTISE COMPTABLE

35, rue Aristide Briand

78130 Les Mureaux

Téléphone : 01 30 99 50 00 - Télécopie : 01 30 99 30 10

SOMMAIRE

COMPTE-RENDU DE MISSION

BILAN, COMPTE DE RÉSULTAT

DÉTAIL DES COMPTES

ANNEXE

SARL AUDIFEX - EXPERTISE COMPTABLE - Les Mureaux

Téléphone : 01 30 99 50 00 - Télécopie : 01 30 99 30 10

COMPTE-RENDU DE MISSION

Dans le cadre de la mission d'établissement des comptes annuels qui nous a été confiée par
L' : ASSOCIATION RECIPROCITE SEINE AVAL ,
nous avons effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts
Comptables.

A l'issue de nos travaux qui ne constituent pas un audit, nous n'avons pas relevé d'éléments
remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes de l'exercice ci-après couvrent la période du 1 janvier 2012
au 31 décembre 2012 et présentent les caractéristiques suivantes :

Total du bilan :	205 449,90 EUR
Prestations réalisées ht :	107 448,00 EUR
Résultat de l'exercice :	30 943,71 EUR

Fait à Les Mureaux
Le 5 mars 2012

R. SAINT-ETIENNE-Expert-Comptable

SARL AUDIFEX - EXPERTISE COMPTABLE - Les Mureaux

Téléphone : 01 30 99 50 00 - Télécopie : 01 30 99 30 10

BILAN

COMPTE DE RESULTAT

ASSOCIATION RECIPROCITE SEINE AVAL

70 BOULEVARD VICTOR HUGO

78130 LES MUREAUX

SIRET 52986947100019 - APE 9499Z

1 janvier 2012 - 31 décembre 2012

SARL AUDIFEX - EXPERTISE COMPTABLE - Les Mureaux

Téléphone : 01 30 99 50 00 - Télécopie : 01 30 99 30 10

BILAN

ASSOCIATION RECIPROCITE SEINE AVAL : 31 décembre 2012

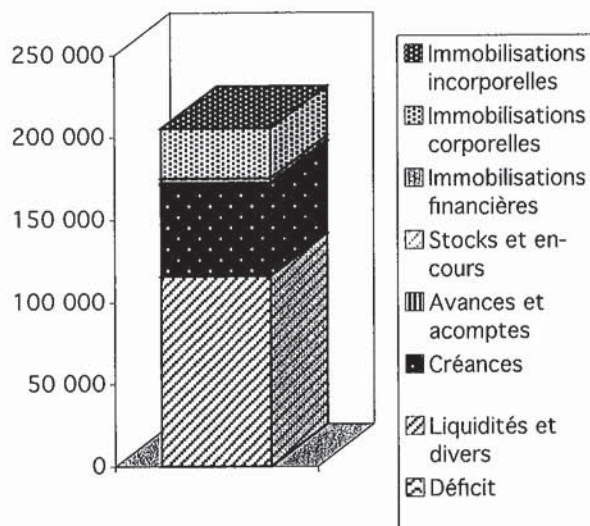
ACTIF (EUR)	VALEURS BRUTES	AMORT- et PROVISIONS	VALEURS NETTES	EXERCICE N-1
ACTIF IMMOBILISÉ				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
<i>Fonds commercial</i>				
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>				
<i>Immobilisations corporelles</i>	34 682	4 675	30 007	32 049
<i>Immobilisations financières</i>	2 912		2 912	
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (I)	37 594	4 675	32 919	32 049
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
<i>Matières premières, approvisionnements, en cours</i>	983		983	
<i>Marchandises</i>				
<i>Avances & acomptes versés sur commande</i>				
<i>Créances</i>				
<i>Clients et comptes rattachés</i>	31 755		31 755	6 840
<i>Autres créances</i>	23 960		23 960	80 288
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
<i>Disponibilités</i>	115 321		115 321	95 710
<i>Charges constatées d'avance</i>	512		512	698
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (II)	172 530		172 530	183 536
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)	210 125	4 675	205 450	215 585
PASSIF (EUR)			EXERCICE N	EXERCICE N-1
FONDS ASSOCIATIFS				
<i>Fonds associatifs sans droits de reprise</i>				
<i>Ecart de réévaluation</i>				
<i>Réserve légale</i>				
<i>Réserve réglementée (dont réserve spéciale des plus values à long terme)</i>				
<i>Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres d'art originales)</i>				
<i>Report à nouveau</i>			44 752	
<i>Excédent ou déficit (-) de l'exercice</i>			30 944	44 752
<i>Provisions réglementées</i>				
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS			75 695	44 752
PROVISIONS & FONDS DEDIES (II)			67 556	74 237
DETTES				
<i>Emprunts et dettes assimilées</i>				
<i>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</i>				
<i>Fournisseurs et comptes rattachés</i>			10 583	5 982
<i>Autres dettes</i>			19 769	10 998
Produits constatés d'avance			31 847	79 617
TOTAL DES DETTES et PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE (III)			62 199	96 596
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)			205 450	215 585

BILAN

ASSOCIATION RECIPROCITE SEINE AVAL : 31 décembre 2012

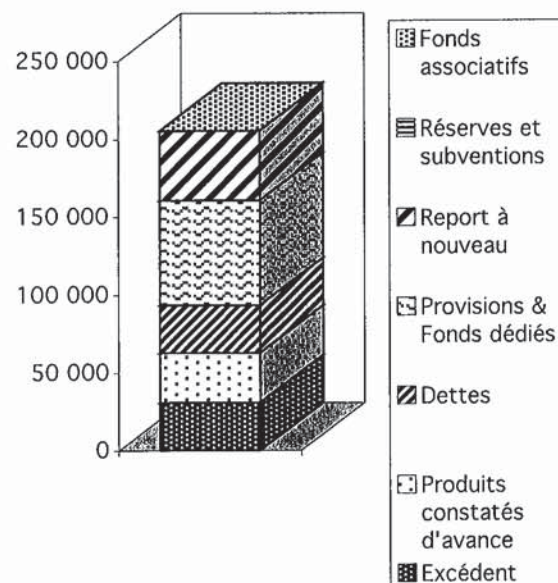
ACTIF

Immobilisations incorporelles	
Immobilisations corporelles	30 007
Immobilisations financières	2 912
Stocks et en-cours	983
Avances et acomptes	
Créances	55 715
Liquidités et divers	115 833
Déficit	
TOTAL	205 450



PASSIF

Fonds associatifs	
Réserves et subventions	
Report à nouveau	44 752
Provisions & Fonds dédiés	67 556
Dettes	30 352
Produits constatés d'avance	31 847
Excédent	30 944
TOTAL	205 450

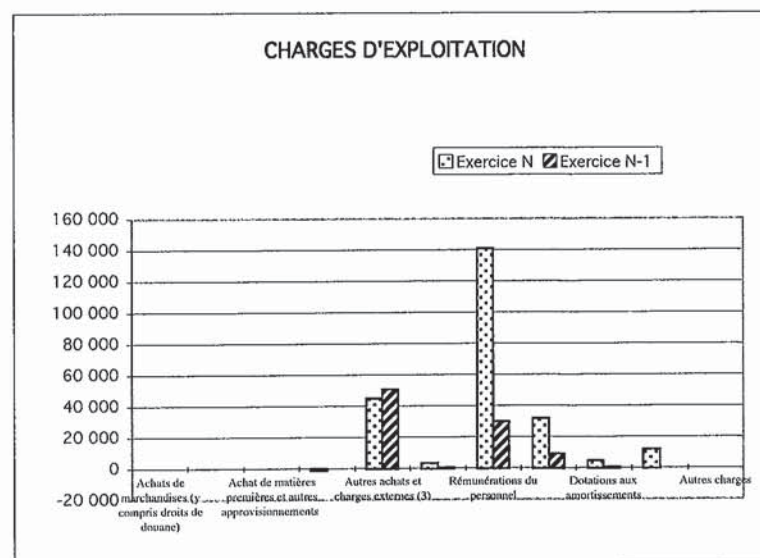
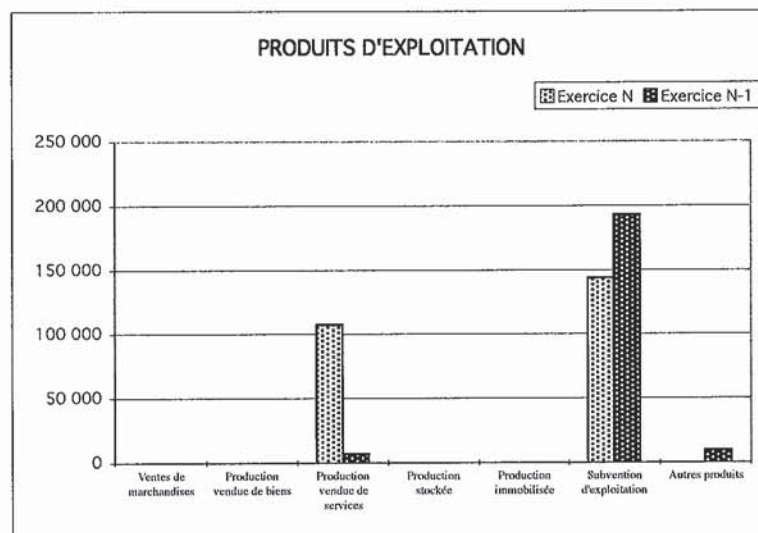
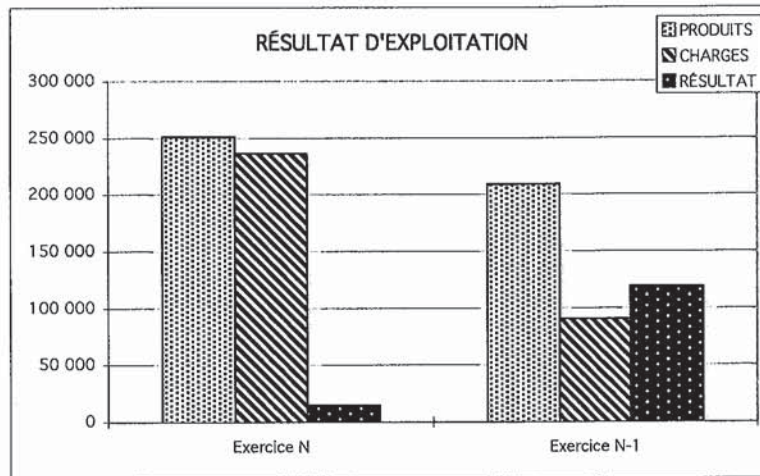


RÉSULTAT DE L'EXERCICE

ASSOCIATION RECIPROCITE SEINE AVAL: Période du 1 janvier 2012 au 31 décembre 2012

Rubriques	Exercice N	EUR	
		Exercice N-1	Ecart N/N-1
<i>Ventes de marchandises</i>			
<i>Production vendue de biens</i>			
<i>Production vendue de services</i>	107 448	6 840	100 608
Chiffres d'affaires nets	107 448	6 840	100 608
<i>Production stockée</i>			
<i>Production immobilisée</i>			
<i>Subvention d'exploitation</i>	143 667	193 081	-49 414
<i>Autres produits</i>		9 487	-9 487
PRODUITS D'EXPLOITATION	251 115	209 408	41 707
<i>Achats de marchandises (y compris droits de douane)</i>			
<i>Variation de stock (marchandises)</i>			
<i>Achat de matières premières et autres approvisionnements</i>			
<i>Variation de stock (matières premières et approvisionnements)</i>	-983		-983
<i>Autres achats et charges externes (3)</i>	44 825	50 556	-5 730
<i>Impôts, taxes et versements assimilés</i>	3 268	606	2 662
<i>Rémunérations du personnel</i>	140 971	29 848	111 124
<i>Charges sociales</i>	31 845	9 091	22 754
<i>Dotations aux amortissements</i>	4 355	319	4 036
<i>Dotations aux provisions</i>	12 000		12 000
<i>Autres charges</i>	1	0	1
CHARGES D'EXPLOITATION	236 282	90 420	145 863
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION	14 833	118 989	-104 156 -88%
<i>Produits financiers</i>			
<i>Produits exceptionnels</i>			
<i>Charges financières</i>			
<i>Charges exceptionnelles</i>	2 570		2 570
<i>Impôts sur les bénéfices</i>			
(+) <i>Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs</i>	74 237		74 237
(-) <i>Engagements à réaliser sur ressources affectées</i>	55 556	74 237	-18 681
2 - EXCEDENTS OU DEFICITS	30 944	44 752	-13 808 -31%

RÉSULTAT D'EXPLOITATION



DÉTAIL DES COMPTES

ASSOCIATION RECIPROCITE SEINE AVAL

70 BOULEVARD VICTOR HUGO

78130 LES MUREAUX

SIRET 52986947100019 - APE 9499Z

1 janvier 2012 - 31 décembre 2012

SARL AUDIFEX - EXPERTISE COMPTABLE - Les Mureaux

Téléphone : 01 30 99 50 00 - Télécopie : 01 30 99 30 10

DÉTAIL DES COMPTES : BILAN - ACTIF

RECIPROCITE SEINE AVAL - 78130 LES MUREAUX
SIRET 52986947100019

Fin exercice N : 31/12/2012
Fin exercice N-1 : 31/12/2011

	%B	Ex N	%B	Ex N-1	Ecart N/N-1	%
Immobilisations corporelles	16,9	34 682	15,0	32 368	2 314	7,2
213500 Installations et agencements sur constructions	13,2	27 215	12,6	27 215		
215500 Outillages industrielles	1,1	2 314			2 314	0,0
218300 Matériel de bureau et informatique	2,5	5 153	2,4	5 153		
Am/Prov sur Immobilisations corporelles	2,3	4 675	0,1	319	4 355	*14,6
281350 Am- Installations, agencements et aménagements de constructions	1,5	3 136	0,1	178	2 957	*17,6
281550 Am- Outillage industriel	0,1	109			109	0,0
281830 Am- Matériel de bureau et informatique	0,7	1 430	0,1	141	1 288	*10,1
Immobilisations financières	1,4	2 912			2 912	0,0
275000 Dépôts de Garantie	1,4	2 912			2 912	0,0
Matières premières, appros, en cours de production	0,5	983			983	0,0
322000 Stocks de fournitures consommables	0,5	983			983	0,0
Créances : Clients et comptes rattachés	15,5	31 755	3,2	6 840	24 915	*4,6
411ANTIN Client ANTIN			2,2	4 764	-4 764	-100,0
411I3F I3F			0,7	1 540	-1 540	-100,0
411OSICA OSICA	0,3	536	0,2	536		
411SIVS SIVS	15,2	31 219			31 219	0,0
Autres créances	11,7	23 960	37,2	80 288	-56 328	-70,2
409800 Avoir à recevoir			0,0	69	-69	-100,0
441130 Subvention ODD			3,5	7 570	-7 570	-100,0
441300 ANRU (SIVS)	8,5	17 540	30,4	65 540	-48 000	-73,2
441400 Convention Chantiers ANRU			0,7	1 560	-1 560	-100,0
441700 Marché public-PRU les Mureaux-			1,2	2 549	-2 549	-100,0
441800 Subvention Direccte	3,1	6 420	1,4	3 000	3 420	114,0
Disponibilités	56,1	115 321	44,4	95 710	19 611	20,5
512100 Banque BPVF	56,1	115 321	44,4	95 710	19 611	20,5
Charges constatées d'avance	0,2	512	0,3	698	-187	-26,7
486000 Charges constatées d'avance	0,2	512	0,3	698	-187	-26,7

DÉTAIL DES COMPTES : BILAN - PASSIF

RECIPROCITE SEINE AVAL - 78130 LES MUREAUX
SIRET 52986947100019

Fin exercice N : 31/12/2012
Fin exercice N-1 : 31/12/2011

	%B	Ex N	%B	Ex N-1	Ecart N/N-1	%
Report à nouveau	21,8	44 752			44 752	0,0
110000 Report à nouveau débiteur	21,8	44 752			44 752	0,0
Excédent de l'exercice	15,1	30 944	20,8	44 752	-13 808	-30,8
Provisions pour risques et charges & Fonds dédiés	32,9	67 556	34,4	74 237	-6 681	-9,0
151100 Provision pour litige	5,8	12 000			12 000	0,0
194000 Fonds dédiés sur subventions de fonctionnements	27,0	55 556	34,4	74 237	-18 681	-25,2
Fournisseurs et comptes rattachés	5,2	10 583	2,8	5 982	4 601	76,9
401000 Fournisseurs	0,1	275	0,0	14	261	*19,6
401AUDI AUDIFEX	0,3	634	0,2	371	263	70,8
401BRUN BRUNEAU			0,0	79	-79	-100,0
401FLES FLES	0,4	810			810	0,0
401FRA France Télécom			0,3	560	-560	-100,0
401FRAI FraiKin	0,7	1 338			1 338	0,0
401MODE Mode d'emploi	0,6	1 285			1 285	0,0
401ORAN Orange			0,1	210	-210	-100,0
408100 Factures Fournisseurs Non Parvenues	3,0	6 241	2,2	4 747	1 494	31,5
Autres dettes	8,6	19 769	5,1	10 998	8 771	79,8
428200 Provision congés payés	0,7	1 447	0,0	18	1 429	*81,2
431100 URSSAF	6,4	13 202	3,8	8 097	5 105	63,0
437300 Caisse de retraite	1,9	3 908	1,1	2 340	1 568	67,0
438200 Provision charges patronales sur CP	0,2	434	0,1	312	122	39,0
438600 Organismes sociaux-charges à payer	0,4	778	0,1	231	547	*3,4
Produits constatés d'avance	15,5	31 847	36,9	79 617	-47 770	-60,0
487000 Produits constatés d'avances	15,5	31 847	36,9	79 617	-47 770	-60,0

DÉTAIL DES COMPTES : RÉSULTAT

RECIPROCITE SEINE AVAL – 78130 LES MUREAUX
SIRET 52986947100019

Fin exercice N : 31/12/2012
Fin exercice N-1 : 31/12/2011

	%CA	Ex N	%CA	Ex N-1	Ecart N/N-1	%
Prestations de Services vendus	100,0	107 448	100,0	6 840	100 608	*15,7
706100 Prestations de services marché public N°1	80,9	86 883	100,0	6 840	80 043	*12,7
706200 Prestations de services marché public N°3	19,1	20 565			20 565	0,0
Subventions d'exploitation reçues	133,7	143 667	282,7	193 081	-49 414	-25,6
741000 Convention I3F			111,3	7 612	-7 612	-100,0
741100 Convention Office du développement Durable (ODD)			110,7	7 570	-7 570	-100,0
741200 Subvention SIVS	44,5	47 770	232,8	15 923	31 847	200,0
7414000 Convention chantiers ANRU			22,8	1 560	-1 560	-100,0
7415000 Subvention Mairies des Mureaux			1461,9	100 000	-100 000	-100,0
741600 Subvention contrat Urbain de cohésions sociales (CUCS)			731,0	50 000	-50 000	-100,0
741700 Subvention Marché Public PRU Les Mureaux			108,4	7 416	-7 416	-100,0
741800 Subvention Directe	8,4	9 000	43,9	3 000	6 000	200,0
741900 ACSE 2012	9,3	10 000			10 000	0,0
742000 Subventions contrats aidés.	71,6	76 897			76 897	0,0
Autres produits			138,7	9 487	-9 487	-100,0
791000 Transferts de charges			138,7	9 487	-9 487	-100,0
Variation de stock (matières premières et autres appros)	-0,9	-983			-983	0,0
603220 Variation stocks de Fournitures consommables	-0,9	-983			-983	0,0
Autres charges externes	41,7	44 825	739,1	50 556	-5 730	-11,3
6061400 Carburants	0,5	502			502	0,0
606300 Fournitures d'entretien et de petits équipements	0,9	914	2,6	180	734	*5,1
606400 Fournitures administratives	3,4	3 604	68,4	4 680	-1 076	-23,0
606800 Autres équipements	5,8	6 273			6 273	0,0
611000 Sous-traitance générale	2,4	2 603	511,7	35 000	-32 398	-92,6
613500 Location Mobilière	4,4	4 771			4 771	0,0
615200 Entretien et réparations sur Biens immobiliers	1,9	2 014			2 014	0,0
616000 Primes d'assurance	0,4	462	1,7	116	347	*4,0
618000 Documentation	0,4	454	0,7	51	403	*8,9
618100 Formation	0,1	102			102	0,0
622600 Honoraires comptables	10,0	10 791	69,7	4 767	6 024	126,4
622610 Honoraires CAC	1,6	1 750	24,5	1 674	76	4,5
6226200 Honoraires avocats	2,9	3 140			3 140	0,0
622700 Frais d'actes	0,1	81	1,4	94	-13	-13,8
623000 Publicité, publications, relations publiques	1,2	1 269	39,3	2 691	-1 422	-52,8
623100 Cadeaux	0,2	175	0,6	43	132	*4,1
625100 Voyages et déplacements	0,9	937	4,3	292	645	*3,2
625600 Missions	0,2	186	0,3	22	164	*8,5
625700 Réception	0,3	281	2,6	175	106	60,4
626100 Frais postaux	0,3	292	0,1	10	282	*28,6
626200 Frais de télécommunications	3,2	3 471	8,9	606	2 865	*5,7
627000 Frais bancaires	0,2	242	2,2	154	89	57,6
628100 Cotisations diverses	0,5	513			513	0,0
Impôts, taxes et versements assimilés	3,0	3 268	8,9	606	2 662	*5,4
633300 Participation à la formation professionnelle	3,0	3 268	8,9	606	2 662	*5,4
Rémunérations du personnel	131,2	140 971	436,4	29 848	111 124	*4,7
641100 Salaires	123,4	132 622	432,9	29 610	103 011	*4,5
641200 Congés payés	1,3	1 429	0,3	18	1 411	*80,2
641300 Primes et gratifications	0,6	601			601	0,0
641400 Indemnités et avantages divers	5,9	6 320	3,2	220	6 100	*28,8
Charges sociales	29,6	31 845	132,9	9 091	22 754	*3,5
645100 Cotisations à l'URSSAF	15,9	17 095	77,5	5 303	11 792	*3,2
645300 Cotisations aux caisses de retraites	7,8	8 381	29,7	2 030	6 350	*4,1
645400 Cotisations au Pôle Emploi	5,3	5 729	18,7	1 278	4 451	*4,5
645700 Médecine du Travail			2,4	167	-167	-100,0
645800 Cotisations aux autres organismes sociaux	0,1	122	4,6	312	-190	-61,0

DÉTAIL DES COMPTES : RÉSULTAT

RECIPROCITE SEINE AVAL - 78130 LES MUREAUX
SIRET 52986947100019

Fin exercice N : 31/12/2012
Fin exercice N-1 : 31/12/2011

	%CA	Ex N	%CA	Ex N-1	Ecart N/N-1	
Charges sociales ... suite						
647500 Cotisations de médecine du travail	0,5	519			519	0,0
Dotations aux amortissements	4,1	4 355	4,7	319	4 036	*13,6
681120 Dot- aux am- sur immobilisations corporelles	4,1	4 355	4,7	319	4 036	*13,6
Dotations aux provisions	11,2	12 000			12 000	0,0
681500 Provision pour risques et charges	11,2	12 000			12 000	0,0
Autres charges	0,0	1	0,0		1	*57,0
658000 Charges diverses de gestion courantes	0,0	1	0,0		1	*57,0
Charges exceptionnelles	2,4	2 570			2 570	0,0
671800 Charges exceptionnelles	2,4	2 570			2 570	0,0
689400 Engagements à réaliser sur subventions attribuées	-17,4	-18 681	1085,3	74 237	-92 918	-125,2
789400 Reports de ressources non utilisées des subventions attribuées.	51,7	55 556	1085,3	74 237	-18 681	-25,2
	-69,1	-74 237			-74 237	0,0

ANNEXE

ASSOCIATION RECIPROCITE SEINE AVAL

70 BOULEVARD VICTOR HUGO

78130 LES MUREAUX

SIRET 52986947100019 - APE 9499Z

1 janvier 2012 - 31 décembre 2012

SARL AUDIFEX - EXPERTISE COMPTABLE - Les Mureaux

Téléphone : 01 30 99 50 00 - Télécopie : 01 30 99 30 10

ELEMENTS DE L'ANNEXE

		PRODUITES	NON PRODUITES	
			non applicables	non significatif
1	Règles et méthodes comptables	x		
	INFOR. RELATIVES AUX BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT			
2	Etat de l'actif immobilisé et des amortissements	x		
3	Etat des provisions	x		
4	Informations et commentaires sur :			
	1 - Fonds dédiées	x		
	2 - Evaluations des contributions volontaires	x		
	3 - Produits à recevoir	x		
	4 - Charges à payer	x		
	5 - Charges et produits constatés d'avance	x		
	6 - Charges à répartir sur plusieurs exercices		x	
5	Engagements financiers		x	
6	Dettes garanties par des sûretés réelles		x	
7	Rémunération des dirigeants		x	

RÈGLES ET MÉTHODES

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément au PCG 1999, mise à jour des règles du CRC, dans le respect du principe de prudence et conformément aux hypothèses de base :

* **Continuité de l'exploitation,**

* **Permanence des Méthodes,**

* **Indépendance des exercices,**

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels

Les nouvelles règles sur les actifs, amortissements et dépréciations issues :

* des règlements CRC 2002-10 (du 12 décembre 2002) et 2003-07 (du 12 décembre 2003) sur les amortissements et les dépréciations.

* du règlement CRC 2004-06 (du 23 novembre 2004) relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs, ont fait l'objet la première année d'application en 2005, du choix de la méthode prospective.

1) MONNAIE DE PRÉSENTATION DES COMPTES

La monnaie de présentation des comptes est l'Euro

2) RÈGLE GÉNÉRALE D'ÉVALUATION

La méthode de base pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

3) IMMOBILISATIONS

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou bien à leur coût de production.

Les titres de participations figurent au bilan à leur coût d'acquisition. Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

4) AMORTISSEMENTS

Les amortissements sont calculés en fonction de la durée d'utilisation prévue par l'entreprise, selon tableau ci-dessous.

Dans la mesure où les immobilisations sont dissociables, les amortissements sont calculés par composants.

Concessions et droits similaires, brevets, licences	1 an
Constructions	5 à 10 ans
Agencements, aménagements, installat.	3 à 10 ans
Matériels de transport	2 à 4 ans
Matériels de bureau et informatiques	3 à 5 ans
Mobiliers de bureau	5 à 10 ans

5) STOCKS ET EN COURS

Les matières premières et marchandises sont évaluées à leur coût d'acquisition selon les méthodes : premier entré, premier sorti ou coût moyen unitaire pondéré. Les produits fabriqués et en cours de production sont valorisés au coût de production.

6) CRÉANCES ET DETTES

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les créances et dettes en monnaies étrangères sont converties et comptabilisées en monnaie nationale sur la base du cours de change fin de mois. Les différences éventuelles de conversions sont inscrites en écarts de conversion actif ou passif.

7) CHANGEMENT DE METHODE - DEROGATIONS

La subvention de 100 000 € accordée par la Mairie des Mureaux en 2011, au titre du lancement de l'association et de la mise en œuvre des actions de médiation autour des chantiers dont elle est le maître d'ouvrage se poursuivra sur une durée supérieure à 12 mois. La durée estimée est de 36 mois. A ce titre, le montant des fonds dédiés comptabilisé au 31/12/2012, a été déterminé en fonction de cette information.

8) INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Comptabilisation dans un compte 74 "Subventions contrats aidés" des versements effectués par l'ASP au titre des contrats de travail CUI CAE. Au titre de l'exercice précédent, ces sommes étaient comptabilisées dans un compte "Transfert de Charges" 791.

9) VALORISATIONS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Aucune contribution n'a été faite à l'association au titre de l'exercice clos au 31/12/2012.

10) HONORAIRES DU COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 1750 euros, décomposés de la manière suivante :

honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 1 750 euros.

honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0,00 euro.

11) - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.

IMMOBILISATIONS et AMORTISSEMENTS

ASSOCIATION RECIPROCITE SEINE AVAL 1 janvier 2012 au 31 décembre 2012

IMMOBILISATIONS (EUR)	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale
					Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
<i>Fonds commercial</i>					
<i>Autres postes d'immobilisations incorporelles</i>					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
<i>Terrains</i>					
<i>Constructions</i>	27 215			27 215	
<i>installations techniques, matériel et outillage industriel</i>		2 314		2 314	
<i>installations générales, agencements, aménagements divers</i>					
<i>Matériel de transport</i>					
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	5 153			5 153	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	32 368	2 314		34 682	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		2 912		2 912	
TOTAL GÉNÉRAL	32 368	5 226		37 594	

AMORTISSEMENTS (EUR)	Au début de l'ex.	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'ex.
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
<i>Terrains</i>				
<i>Constructions</i>	178	2 957		3 136
<i>installations techniques, matériel et outillage industriel</i>		109		109
<i>installations générales, agencements, aménagements divers</i>				
<i>Matériel de transport</i>				
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	141	1 288		1 430
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	319	4 355		4 675
TOTAL GÉNÉRAL	319	4 355		4 675

ETAT DES PROVISIONS & FONDS DEDIES

ASSOCIATION RECIPROCITE SEINE AVAL 1 janvier 2012 au 31 décembre 2012

EUR

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
<i>Amortissements dérogatoires</i>				
<i>dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
<i>Autres provisions pour dépréciations</i>				
TOTAL PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES & FONDS DEDIES	74 237	67 556	74 237	67 556
<i>Prov- pour dépréciation sur immobilisations</i>				
<i>Prov- pour dépréciation sur stoks et en cours</i>				
<i>Prov- pour dépréciation sur comptes clients</i>				
<i>Autres provisions pour dépréciations</i>				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATIONS				

CRÉDIT-BAIL

ASSOCIATION RECIPROCITE SEINE AVAL 1 janvier 2012 au 31 décembre 2012

ÉLÉMENT 5

IMMOBILISATIONS EN CRÉDIT-BAIL (EUR)				
POSTES DU BILAN	Coût d'entrée	Dotations aux amortissements		Valeurs nettes
		de l'exercice	cumulées	
Terrains				
Constructions				
Inst. tech., Matériel et outillage		NEANT		
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL				

ENGAGEMENTS DE CRÉDIT-BAIL (EUR)						
POSTES DU BILAN	Redevances payées		Redevances restant à payer			Prix d'achat
	de l'exercice	cumulées	jusqu'à 1 an	de 1 à 5 ans	à plus de 5 ans	
Terrains						
Constructions						
Inst. tech., Matériel et outillage			NEANT			
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
TOTAL						

LES FONDS DEDIES

ASSOCIATION RECIPROCITE SEINE AVAL 1 janvier 2012 au 31 décembre 2012

	<i>Montant Initial</i>	<i>Fonds à engager au début de l'exercice (A)</i>	<i>Utilisation en cours de l'exercice (B)</i>	<i>Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées (C)</i>	<i>Fonds restants à engager à la fin de l'exercice (D= A-B+C)</i>
Ressources					
Office du Développement Durable	7 570,00	7 570,00	7 570,00	0,00	0,00
Mairie des Mureaux	66 667,00	66 667,00	11 111,00	0,00	55 556,00
TOTAL	74 237,00	74 237,00	18 681,00	0,00	55 556,00

EVALUATIONS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

ASSOCIATION RECIPROCITE SEINE AVAL 1 janvier 2012 au 31 décembre 2012

	<i>Fin d'exercice N</i>	<i>Fin d'exercice N-1</i>	<i>Variation entre N et N-1</i>	<i>Variation en pourcentage entre N et N-1</i>
<i>Produits</i>				
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL				

	<i>Fin d'exercice N</i>	<i>Fin d'exercice N-1</i>	<i>Variation entre N et N-1</i>	<i>Variation en pourcentage entre N et N-1</i>
<i>Charges</i>				
Secours en nature	Aucune information chiffrée n'a été transmise à l'association au titre des contributions volontaires dont l'association Réciprocité Seine Aval a pu bénéficier au titre de l'exercice comptable clos au 31 décembre 2012.			
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Personnel bénévole				
Prestations				
TOTAL				

COMPTES DE RÉGULARISATION

ASSOCIATION RECIPROCITE SEINE AVAL 1 janvier 2012 au 31 décembre 2012

PRODUITS À RECEVOIR	Montants
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Etat produits à recevoir	
Autres créances	
TOTAL	

CHARGES À PAYER	Montants
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Fournisseurs et comptes rattachés	
*Provision Honoraire compta solde bilan 2012	2427
*Provision Mission CAC 2012	1750
*Frais de dépôt des comptes annuels	50
*Prov FFNP Mairies des Mureaux refct entretiens des loc 2012	2014,06
Dettes fiscales et Sociales	
* Provision pour congés à payer et charges sociales y afférentes	1881
* Formation continue 2012 à payer	778
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	8 900

PRODUITS ET CHARGES CONSTATÉS D'AVANCE

ASSOCIATION RECIPROCITE SEINE AVAL 1 janvier 2012 au 31 décembre 2012

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	Montants
Produits d'exploitation-Subvention SIVS-salaire du directeur	31 847
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
TOTAL	31 847

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	Montants
Charges d'exploitation	
*Assurance MAIF 2013	398
*Assurance Ordinateur Portable	52
*Téléphone	62
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
TOTAL	512

ENGAGEMENTS FINANCIERS

ASSOCIATION RECIPROCITE SEINE AVAL 1 janvier 2012 au 31 décembre 2012 ÉLÉMENT 7

ENGAGEMENTS DONNES	Montants
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de retraite	
Sommes dues en cas de retour à meilleure fortune	
TOTAL	0

DONT CONCERNANT	Montants
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	
TOTAL	0

G.B.T. AUDIT

**Société d'Expertise Comptable
et de Commissariat aux Comptes**

65 Rue Castor
78200 MANTES LA JOLIE

**Frédéric BOURGAULT
Jean-Philippe MONDION**

Experts Comptables Diplômés
Commissaires aux Comptes
Membres de la Compagnie Régionale
de Versailles

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2012

ASSOCIATION RÉCIPROCITÉ SEINE AVAL
Association régie par la Loi du 1^{er} juillet 1901

Siège Social : 70 Rue Victor Hugo
78130 LES MUREAUX

J.O. : 25/12/2010
SIRET : 529 869 471 00019
NAF : 9499 Z

G.B.T. AUDIT

**Société d'Expertise Comptable
et de Commissariat aux Comptes**

65 Rue Castor
78200 MANTES LA JOLIE

**Frédéric BOURGAULT
Jean-Philippe MONDION**

Experts Comptables Diplômés
Commissaires aux Comptes
Membres de la Compagnie Régionale
de Versailles

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

**SUR LES COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE
31 DÉCEMBRE 2012**

ASSOCIATION RÉCIPROCITÉ SEINE AVAL
Association régie par la Loi du 1^{er} juillet 1901

Siège Social : 70 Rue Victor Hugo
78130 LES MUREAUX

J.O. : 25/12/2010
SIRET : 529 869 471 00019
NAF : 9499 Z

G.B.T. AUDIT

**Société d'Expertise Comptable
et de Commissariat aux Comptes**

65 Rue Castor
78200 MANTES LA JOLIE

**Frédéric BOURGAULT
Jean-Philippe MONDION**

Experts Comptables Diplômés
Commissaires aux Comptes
Membres de la Compagnie Régionale
de Versailles

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

**SUR LES COMPTES ANNUELS POUR L'EXERCICE CLOS
LE 31 DÉCEMBRE 2012**

Aux Membres du Conseil d'Administration,

En exécution de la mission qui nous a été confiée, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2012 sur :

- Le contrôle des comptes annuels de votre Association, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- La justification de nos appréciations,
- Les vérifications et informations spécifiques prévues par la Loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes de la profession applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la Société à la fin de cet exercice.

2. JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

En application des dispositions de l'article L 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

3. VÉRIFICATIONS ET INFORMATIONS SPÉCIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la Loi.

Nous n'avons pas d'observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels, des informations données dans le rapport d'activité du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Mantes la Jolie, le 6 mai 2013



F. BOURGAULT
Commissaire aux Comptes
Cogérant